



## ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 357 450  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOTELLDRIFT HAUGESUND AS  
Forretningsadresse: Strandgata 161  
5525 HAUGESUND

### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Leif Harald Endresen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2023

### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 07.06.2024



### Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	13 294 321	10 409 903
<b>Sum inntekter</b>		<b>13 294 321</b>	<b>10 409 903</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 136 205	465 310
Lønnskostnad	2	3 644 422	2 381 207
Ordinære avskrivninger	3	117 800	58 517
Annen driftskostnad	2	7 910 351	4 991 804
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 808 778</b>	<b>7 896 838</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>485 543</b>	<b>2 513 065</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		11	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11</b>	
Annen rentekostnad		1 433	388
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 433</b>	<b>388</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 422</b>	<b>-388</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>	4	<b>484 122</b>	<b>2 512 677</b>
Skattekostnad på resultat		83 034	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		401 088	2 512 677
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>



## Resultatregnskap

<b>Beløp i: NOK</b>	<b>Note</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
---------------------	-------------	-------------	-------------

---



### Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>BALANSE - EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Immaterielle eiendeler</b>			
<b>Varige driftsmidler</b>			
Tomter, bygninger o.a. fast eiendom	3		
Maskiner og anlegg	3		
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	379 199	99 456
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>379 199</b>	<b>99 456</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>379 199</b>	<b>99 456</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Varer</b>			
<b>Sum varer</b>	1	<b>60 734</b>	<b>42 083</b>
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		157 049	616 440
Andre kortsiktige fordringer		167 647	65 714
<b>Sum fordringer</b>		<b>324 696</b>	<b>682 154</b>
<b>Bankinnskudd, kontanter og lignende</b>			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 818 529	1 705 900
<b>Sum bankinnskudd, kontanter og lignende</b>		<b>2 818 529</b>	<b>1 705 900</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 203 959</b>	<b>2 430 137</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>3 583 159</b>	<b>2 529 593</b>
<b>BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	80 000	80 000
Overkurs		800 000	800 000



## Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>880 000</b>	<b>880 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		67 407	-333 680
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>67 407</b>	<b>-333 680</b>
<b>Sum egenkapital</b>	5, 9	<b>947 407</b>	<b>546 320</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	17 000	1 042 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>17 000</b>	<b>1 042 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>17 000</b>	<b>1 042 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		381 506	240 919
Betalbar skatt	4	83 034	
Skyldig offentlige avgifter		144 699	194 032
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld		2 009 513	506 323
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 618 751</b>	<b>941 273</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 635 751</b>	<b>1 983 273</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 583 159</b>	<b>2 529 593</b>



## Brønnøysundregistrene

### ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 388654

#### Enheten

Organisasjonsnummer: 913 357 450  
Organisasjonsform: Aksjeselskap  
Foretaksnavn: HOTELLDRIFT HAUGESUND AS  
Forretningsadresse: Strandgata 161  
5525 HAUGESUND

#### Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

#### Konsern

Morselskap i konsern: Nei

#### Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja  
Benyttet ved utarbeidelsen av  
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

#### Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Leif Harald Endresen  
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 19.04.2023

#### Revisjon

Ekstern autorisert regnskapsfører har i løpet av regnskapsåret bistått ved den løpende regnskapsføringen eller utført andre tjenester for selskapet enn å utarbeide årsregnskapet: Ja

#### Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.  
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

*Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.*

Brønnøysundregistrene, 20.05.2023



Organisasjonsnr: 913 357 450  
HOTELLDRIFT HAUGESUND AS

## RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
<b>RESULTATREGNSKAP</b>			
<b>Inntekter</b>			
Salgsinntekt	1	13 294 321	10 409 903
<b>Sum inntekter</b>		<b>13 294 321</b>	<b>10 409 903</b>
<b>Kostnader</b>			
Varekostnad		1 136 205	465 310
Lønnskostnad	2	3 644 422	2 381 207
Ordinære avskrivninger	3	117 800	58 517
Annen driftskostnad	2	7 910 351	4 991 804
<b>Sum kostnader</b>		<b>12 808 778</b>	<b>7 896 838</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>485 543</b>	<b>2 513 065</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		11	
<b>Sum finansinntekter</b>		<b>11</b>	
Annen rentekostnad		1 433	388
<b>Sum finanskostnader</b>		<b>1 433</b>	<b>388</b>
<b>Netto finans</b>		<b>-1 422</b>	<b>-388</b>
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>		<b>484 122</b>	<b>2 512 677</b>
Skattekostnad på resultat	4	83 034	
<b>Ordinært resultat etter skattekostnad</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Årsresultat etter minoritetsinteresser</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Totalresultat</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Overføringer og disponeringer</b>			
Udekket tap		401 088	2 512 677
<b>Sum overføringer og disponeringer</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>



Organisasjonsnr: 913 357 450  
HOTELLDRIFT HAUGESUND AS

## BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
--------------	------	------	------

### BALANSE - EIENDELER

#### Anleggsmidler Immaterielle eiendeler

#### Varige driftsmidler

Tomter, bygninger o.a.

fast eiendom 3

Maskiner og anlegg 3

Driftsløsøre, inventar o.

a. utstyr 3

Sum varige driftsmidler		379 199	99 456
-------------------------	--	---------	--------

Sum anleggsmidler		379 199	99 456
-------------------	--	---------	--------

#### Omløpsmidler

#### Varer

Sum varer	1	60 734	42 083
-----------	---	--------	--------

#### Fordringer

Kundefordringer		157 049	616 440
-----------------	--	---------	---------

Andre kortsiktige			
-------------------	--	--	--

fordringer		167 647	65 714
------------	--	---------	--------

Sum fordringer		324 696	682 154
----------------	--	---------	---------

#### Bankinnskudd, kontanter

#### og lignende

Bankinnskudd, kontanter o.

l.	7	2 818 529	1 705 900
----	---	-----------	-----------

Sum bankinnskudd,			
-------------------	--	--	--

kontanter og lignende		2 818 529	1 705 900
-----------------------	--	-----------	-----------

Sum omløpsmidler		3 203 959	2 430 137
------------------	--	-----------	-----------

SUM EIENDELER		3 583 159	2 529 593
---------------	--	-----------	-----------

### BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

#### Egenkapital

#### Innskutt egenkapital

Aksjekapital	8	80 000	80 000
--------------	---	--------	--------

Overkurs		800 000	800 000
----------	--	---------	---------

Sum innskutt egenkapital		880 000	880 000
--------------------------	--	---------	---------

#### Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		67 407	-333 680
-------------------	--	--------	----------

Sum opptjent egenkapital		67 407	-333 680
--------------------------	--	--------	----------



<b>Sum egenkapital</b>	<b>5, 9</b>	<b>947 407</b>	<b>546 320</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Utsatt skatt	4		
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	17 000	1 042 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>17 000</b>	<b>1 042 000</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>17 000</b>	<b>1 042 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		381 506	240 919
Betalbar skatt	4	83 034	
Skyldig offentlige avgifter		144 699	194 032
Kortsiktig konserngjeld	6		
Annen kortsiktig gjeld		2 009 513	506 323
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 618 751</b>	<b>941 273</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 635 751</b>	<b>1 983 273</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>3 583 159</b>	<b>2 529 593</b>



Organisasjonsnr: 913 357 450  
HOTELLDRIFT HAUGESUND AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note  
2

Antall årsverk i regnskapsåret  
5.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



# **Årsregnskap 2022**

## **Hotelldrift Haugesund AS**

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**  
**Revisors beretning**

**Org.nr.: 913 357 450**



### Resultatregnskap

Hotelldrift Haugesund AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	13 294 321	10 409 903
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>13 294 321</b>	<b>10 409 903</b>
Varekostnad		1 136 205	465 310
Lønnskostnad	2	3 644 422	2 381 207
Ordinære avskrivninger	3	117 800	58 517
Annen driftskostnad	2	7 910 351	4 991 804
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>12 808 778</b>	<b>7 896 838</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>485 543</b>	<b>2 513 065</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		11	0
Annen rentekostnad		1 433	388
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 422</b>	<b>-388</b>
Resultat før skattekostnad	4	484 122	2 512 677
Skattekostnad på resultat		83 034	0
<b>Resultat</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		-401 088	-2 512 677
<b>Sum overføringer</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>



## Balanse

### Hotelldrift Haugesund AS

Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	379 199	99 456
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<b>379 199</b>	<b>99 456</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>379 199</b>	<b>99 456</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	1	60 734	42 083
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		157 049	616 440
Andre kortsiktige fordringer		167 647	65 714
<b>Sum fordringer</b>		<b>324 696</b>	<b>682 154</b>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 818 529	1 705 900
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>3 203 959</b>	<b>2 430 137</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>3 583 159</b>	<b>2 529 593</b>



## Balanse

### Hotelldrift Haugesund AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	80 000	80 000
Overkurs		800 000	800 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>880 000</b>	<b>880 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		67 407	-333 680
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>67 407</b>	<b>-333 680</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5, 9</b>	<b>947 407</b>	<b>546 320</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	17 000	1 042 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>17 000</b>	<b>1 042 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		381 506	240 919
Betalbar skatt	4	83 034	0
Skyldig offentlige avgifter		144 699	194 032
Annen kortsiktig gjeld		2 009 513	506 323
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 618 751</b>	<b>941 273</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 635 751</b>	<b>1 983 273</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 583 159</b>	<b>2 529 593</b>

Haugesund - \_\_. \_\_. 2022  
Styret i Hotelldrift Haugesund AS

\_\_\_\_\_  
Leif Harald Endresen  
styreleder

\_\_\_\_\_  
Andreas Pierre Hatjoullis  
styremedlem

\_\_\_\_\_  
Jan Gerhard Tindeland  
styremedlem



Hotelldrift Haugesund AS

913 357 450

## Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

### Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelser. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Hotelldrift Haugesund AS

Side 5



Hotelldrift Haugesund AS

913 357 450

**Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor**

<b>Lønnskostnader</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Lønn	3 111 561	2 050 351
Arbeidsgiveravgift	442 244	282 289
Pensjonskostnader	47 236	30 747
Andre ytelser	43 381	17 819
<b>Sum</b>	<b>3 644 422</b>	<b>2 381 207</b>

Selskapet har i 2022 sysselsatt 5 årsverk. Lønn til daglig leder utgjør kr 406 000.

**Pensjonsforpliktelser**

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

<b>Ytelser til ledende personer</b>	<b>Daglig leder</b>	<b>Styret</b>
Annen godtgjørelse	5 409	0
<b>Sum</b>	<b>5 409</b>	<b>0</b>

**Revisor**

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 27 000.  
I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 10 000.

**Note 3 Anleggsmidler**

	<b>Driftsløsøre, inventar ol.</b>	<b>Sum</b>
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 166 127	1 166 127
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	397 543	397 543
= <b>Anskaffelseskost 31.12.22</b>	<b>1 563 670</b>	<b>1 563 670</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 184 472	1 184 472
= <b>Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>379 199</b>	<b>379 199</b>
Årets ordinære avskrivninger	117 800	117 800
Økonomisk levetid	3-6 år	

Hotelldrift Haugesund AS

Side 6



Hotelldrift Haugesund AS

913 357 450

## Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	83 034	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>83 034</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	484 122	2 512 677
Permanente forskjeller	11 458	11 276
Endring i midlertidige forskjeller	-21 409	-50 176
Anvendelse av fremførbart underskudd	-96 743	-2 473 777
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>377 428</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	83 034	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>83 034</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-137 438	-158 847	-21 409
<b>Sum</b>	<b>-137 438</b>	<b>-158 847</b>	<b>-21 409</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-96 743	-96 743
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	137 438	518 848	381 409
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>263 258</b>	<b>263 258</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>57 917</b>	<b>57 917</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 5 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2021	80 000	800 000	-333 680	546 320
Årets resultat			401 088	401 088
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>80 000</b>	<b>800 000</b>	<b>67 407</b>	<b>947 407</b>

Hotelldrift Haugesund AS

Side 7



## Hotell drift Haugesund AS

913 357 450

### Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap

	Aksjonær	Melina Alexandra AS	Stord Restaurantdrift AS	Propylaia AS
Andre fordringer		0	0	41 389
<b>Gjeld</b>				
Lån til foretak i samme konsern	0	0	-17 000	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17 000</b>	<b>0</b>

### Note 7 Bankinnskudd

Innestående midler på skattetrekkskonto (bundne midler) er på kr. 82 708.

### Note 8 Aksjonærer

#### Aksjekapitalen i Hotell drift Haugesund AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000
<b>Sum</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>

#### Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Holding Partner AS	15 000	50	50
Melina Alexandra AS	15 000	50	50
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>30 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

### Note 9 Fortsatt drift

Årsregnskapet for 2022 viser et overskudd på kr 401 088 mot overskudd kr 2 512 677 i 2021.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.



MARION DEGERST  
Statsautorisert revisor



BankID Signing  
Marion Degerstrøm  
2023-04-20

Solvangveien 25,  
5519 Haugesund  
mdagerst@outlook.com  
Org.-nr. 915 444 881 MVA  
Mob.: +47 982 06 119

## UAVHENGIG REVISORS BERETNING Til generalforsamlingen i Hotelldrift Haugesund AS

### Konklusjon

Jeg har revidert selskapet Hotelldrift Haugesund AS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 401 088. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap og oppstilling over endring i egenkapitalen for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

### Etter min mening

- oppfylder årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022 og av dets resultater avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

### Grunnlag for konklusjonen

Jeg har gjennomført revisjonen i samsvar med de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Mine oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet. Jeg er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og jeg har overholdt mine øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter min vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for min konklusjon.

### Øvrig informasjon

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for informasjonen i annen øvrig informasjon som er publisert sammen med årsregnskapet. Min konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i annen øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det min oppgave å lese annen øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom annen øvrig informasjon og årsregnskapet og den kunnskap jeg har opparbeidet meg under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i annen øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Jeg har plikt til å rapportere dersom annen øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Jeg har ingenting å rapportere i så henseende.

### Styrets ansvar for årsregnskapet

Ledelsen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Medlem av Den Norske  
Revisorforeningen





REVISJON & RÅDGIVNING



### *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*

Mitt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder min konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Haugesund, 20. april 2023

Marion Degerstrøm

Statsautorisert revisor

Medlem av Den Norske  
Revisorforeningen





# **Årsregnskap 2022**

## **Hotelldrift Haugesund AS**

**Resultatregnskap**  
**Balanse**  
**Noter til regnskapet**  
**Revisors beretning**

**Org.nr.: 913 357 450**



## Resultatregnskap

Hotelldrift Haugesund AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt	1	13 294 321	10 409 903
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>13 294 321</b>	<b>10 409 903</b>
Varekostnad		1 136 205	465 310
Lønnskostnad	2	3 644 422	2 381 207
Ordinære avskrivninger	3	117 800	58 517
Annen driftskostnad	2	7 910 351	4 991 804
<b>Sum driftskostnader</b>		<b>12 808 778</b>	<b>7 896 838</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>485 543</b>	<b>2 513 065</b>
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>			
Annen renteinntekt		11	0
Annen rentekostnad		1 433	388
<b>Resultat av finansposter</b>		<b>-1 422</b>	<b>-388</b>
Resultat før skattekostnad	4	484 122	2 512 677
Skattekostnad på resultat		83 034	0
<b>Resultat</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Årsresultat</b>	5	<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>
<b>Overføringer</b>			
Overført til udekket tap		-401 088	-2 512 677
<b>Sum overføringer</b>		<b>401 088</b>	<b>2 512 677</b>



## Balanse

Hotelldrift Haugesund AS

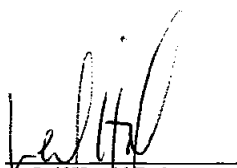
Eiendeler	Note	2022	2021
<b>Varige driftsmidler</b>			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	3	379 199	99 456
<b>Sum varige driftsmidler</b>		<u>379 199</u>	<u>99 456</u>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<u>379 199</u>	<u>99 456</u>
<b>Omløpsmidler</b>			
Lager av varer og annen beholdning	1	60 734	42 083
<b>Fordringer</b>			
Kundefordringer		157 049	616 440
Andre kortsiktige fordringer		167 647	65 714
<b>Sum fordringer</b>		<u>324 696</u>	<u>682 154</u>
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	2 818 529	1 705 900
<b>Sum omløpsmidler</b>		<u>3 203 959</u>	<u>2 430 137</u>
<b>Sum eiendeler</b>		<u>3 583 159</u>	<u>2 529 593</u>



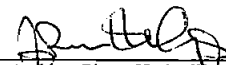
## Balanse

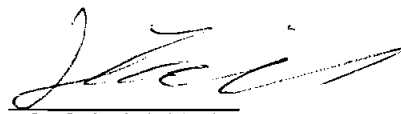
Hotelldrift Haugesund AS

Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>			
<b>Innskutt egenkapital</b>			
Aksjekapital	8	80 000	80 000
Overkurs		800 000	800 000
<b>Sum innskutt egenkapital</b>		<b>880 000</b>	<b>880 000</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>			
Annen egenkapital		67 407	-333 680
<b>Sum opptjent egenkapital</b>		<b>67 407</b>	<b>-333 680</b>
<b>Sum egenkapital</b>	<b>5, 9</b>	<b>947 407</b>	<b>546 320</b>
<b>Gjeld</b>			
<b>Annen langsiktig gjeld</b>			
Øvrig langsiktig gjeld	6	17 000	1 042 000
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>		<b>17 000</b>	<b>1 042 000</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		381 506	240 919
Betalbar skatt	4	83 034	0
Skyldig offentlige avgifter		144 699	194 032
Annen kortsiktig gjeld		2 009 513	506 323
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>2 618 751</b>	<b>941 273</b>
<b>Sum gjeld</b>		<b>2 635 751</b>	<b>1 983 273</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>3 583 159</b>	<b>2 529 593</b>

  
Leif Harald Endresen  
styreleder

Haugesund - 19.4.2022  
Styret i Hotelldrift Haugesund AS

  
Andreas Pierre Hatjoulis  
styremedlem

  
Jan Gerhard Tindeland  
styremedlem



Hotelldrift Haugesund AS

913 357 450

## Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regenskapsskikk for små foretak.

### Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

### Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

### Klassifisering og vurdering av anleggsmidler

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Avskrivningsperioden for fast eiendom anskaffet etter 2009 er dekomponert i en del som gjelder råbygget og en del som gjelder faste tekniske installasjoner. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

### Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

### Varer

Varer er vurdert til det laveste av anskaffelseskost og netto salgsverdi.

### Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

### Pensjonsforpliktelser

Pensjonsforpliktelser finansiert over driften er beregnet og balanseført under avsetning for forpliktelsler. Pensjonsordninger finansiert via sikrede ordninger er ikke balanseført. Pensjonspremien anses i disse tilfeller som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.



Hotelldrift Haugesund AS

913 357 450

## Note 2 Lønnskostnader og ytelser, godtgjørelser til daglig leder, styret og revisor

Lønnskostnader	2022	2021
Lønn	3 111 561	2 050 351
Arbeidsgiveravgift	442 244	282 289
Pensjonskostnader	47 236	30 747
Andre ytelser	43 381	17 819
<b>Sum</b>	<b>3 644 422</b>	<b>2 381 207</b>

Selskapet har i 2022 sysselsatt 5 årsverk. Lønn til daglig leder utgjør kr 406 000.

### Pensjonsforpliktelser

Selskapet er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Ytelser til ledende personer	Daglig leder	Styret
Annen godtgjørelse	5 409	0
<b>Sum</b>	<b>5 409</b>	<b>0</b>

### Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2022 utgjør kr 27 000. I tillegg kommer honorar for andre tjenester med kr 10 000.

## Note 3 Anleggsmidler

	Driftsløsøre, inventar ol.	Sum
Anskaffelseskost pr. 01.01.22	1 166 127	1 166 127
+ Tilgang kjøpte driftsmidler	397 543	397 543
= Anskaffelseskost 31.12.22	<b>1 563 670</b>	<b>1 563 670</b>
Akkumulerte avskrivninger 31.12.22	1 184 472	1 184 472
= Bokført verdi 31.12.22	<b>379 199</b>	<b>379 199</b>
Årets ordinære avskrivninger	117 800	117 800
Økonomisk levetid	3-6 år	

Hotelldrift Haugesund AS

Side 6



Hotelldrift Haugesund AS

913 357 450

## Note 4 Skatt

<b>Årets skattekostnad</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	83 034	0
Endring i utsatt skattefordel	0	0
<b>Skattekostnad ordinært resultat</b>	<b>83 034</b>	<b>0</b>
Skattepliktig inntekt:		
Resultat før skatt	484 122	2 512 677
Permanente forskjeller	11 458	11 276
Endring i midlertidige forskjeller	-21 409	-50 176
Anvendelse av fremførbart underskudd	-96 743	-2 473 777
<b>Skattepliktig inntekt</b>	<b>377 428</b>	<b>0</b>
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	83 034	0
<b>Sum betalbar skatt i balansen</b>	<b>83 034</b>	<b>0</b>

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Varige driftsmidler	-137 438	-158 847	-21 409
<b>Sum</b>	<b>-137 438</b>	<b>-158 847</b>	<b>-21 409</b>
Akkumulert fremførbart underskudd	0	-96 743	-96 743
Inngår ikke i beregningen av utsatt skatt	137 438	518 848	381 409
<b>Grunnlag for utsatt skattefordel</b>	<b>0</b>	<b>263 258</b>	<b>263 258</b>
<b>Utsatt skattefordel (22 %)</b>	<b>0</b>	<b>57 917</b>	<b>57 917</b>

I henhold til God regnskapsskikk for små foretak balanseføres ikke utsatt skattefordel.

## Note 5 Egenkapital

	<b>Aksjekapital</b>	<b>Overkurs</b>	<b>Annen egenkapital</b>	<b>Sum egenkapital</b>
Pr. 31.12.2021	80 000	800 000	-333 680	546 320
Årets resultat			401 088	401 088
<b>Pr 31.12.2022</b>	<b>80 000</b>	<b>800 000</b>	<b>67 407</b>	<b>947 407</b>

Hotelldrift Haugesund AS

Side 7



Hotelldrift Haugesund AS

913 357 450

**Note 6 Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap**

	Aksjonær	Melina Alexandra AS	Stord Restaurantdrift AS	Propylaia AS
Andre fordringer		0	0	41 389
Gjeld				
Lån til foretak i samme konsern	0	0	-17 000	0
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17 000</b>	<b>0</b>

**Note 7 Bankinnskudd**

Innestående midler på skattetrekkkonto (bundne midler) er på kr. 82 708.

**Note 8 Aksjonærer**

Aksjekapitalen i Hotelldrift Haugesund AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	30 000	1	30 000
<b>Sum</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>

**Eierstruktur**

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Holding Partner AS	15 000	50	50
Melina Alexandra AS	15 000	50	50
<b>Totalt antall aksjer</b>	<b>30 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

**Note 9 Fortsatt drift**

Årsregnskapet for 2022 viser et overskudd på kr 401 088 mot overskudd kr 2 512 677 i 2021.

I samsvar med regnskapslovens § 3-3 bekreftes det at forutsetningen om fortsatt drift er til stede og at denne forutsetningen er lagt til grunn ved utarbeidelsen av regnskapet.